"SO'GEROUEST"

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : BRON (69500) 6/8, Rue du 35ème Régiment d'Aviation
803 781 509 RCS LYON

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Copie certifiée conforme par le Président

Maxime PICQUIER

Certified by yousign

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement	Net 2024	Net 2023
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	550		550	(48)
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations corporelles	550		550	(48)
ACTIF IMMOBILISE	550		550	(48)
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	417 056		417 056	103 935
Total des stocks	417 056		417 056	103 935
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	883 712		883 712	708 979
Autres créances	152 520		152 520	319 089
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	1 036 232		1 036 232	1 028 067
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	103 874		103 874	239 883
Charges constatées d'avance	2 852		2 852	2 153
Total disponibilités et divers	103 874		103 874	239 883
ACTIF CIRCULANT	1 560 015		1 560 015	1 374 038
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 560 565		1 560 565	1 373 991

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Bilan Passif -

			2024	2023
Capital social ou individuel	**Dont versé :**	10 000	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation				
Réserve légale			1 000	1 000
Réserves statuaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			838	928
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			24 688	58 910
Total situation nette			36 527	70 838
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			36 527	70 838
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			21 010	494
Emprunts et dettes financières divers				
Total dettes financières			21 010	494
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			785 984	511 538
Dettes fiscales et sociales			290 704	300 373
Total dettes d'exploitation			1 076 688	811 910
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			426 340	490 428
Total dettes diverses			426 340	490 428
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance				320
TOTAL DES DETTES			1 524 038	1 303 152
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			1 560 565	1 373 991

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	Net 2024	Net 2023
Vente de marchandises	1 913 271		1 913 271	4 465 160
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 288 550		1 288 550	1 529 118
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	3 201 821		3 201 821	5 994 278
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			175 483	835 355
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			7 744	217 046
Autres produits			3 196	34 408
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			3 388 244	7 081 087
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			1 610 407	2 466 828
Variation de stock (marchandises)			(253 472)	75 858
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			19 561	31 990
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			958 932	1 496 632
Total charges externes			2 335 428	4 071 307
Impôts, taxes et assimiles			63 446	100 712
Charges de personnel				
Salaires et traitements			653 881	1 441 710
Charges sociales			142 881	338 693
Total charges de personnel			796 762	1 780 404
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation				
Autres charges d'exploitation			139 891	1 055 285
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			3 335 527	7 007 708
RESULTAT D'EXPLOITATION			52 717	73 379

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Compte de résultat (Partie 2)

	Net 2024	Net 2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	52 717	73 379
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations		5 197
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		5 197
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	19 799	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	19 799	
RESULTAT FINANCIER	(19 799)	5 197
RESULTAT COURANT	32 918	78 576
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	8 230	19 666
TOTAL DES PRODUITS	3 388 244	7 086 284
TOTAL DES CHARGES	3 363 556	7 027 374
BENEFICE ou PERTE	24 688	58 910

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
Dont produits concernant les entreprises liées
Dont intérêts concernant les entreprises liées

Société : SO'GEROUEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : SO'GEROUEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Chiffres clés-

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Total du Bilan : 1 560 565
- Résultat avant répartition : 24 688

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société SO'GEROUEST, qui ont été arrêtés par le conseil de surveillance.

Société : SO'GEROUEST
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Règles et méthodes comptables –

Règles générales

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Immobilisations incorporelles	Durée d'amortissement
Logiciels	1 à 5 ans en linéaire

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Immobilisations corporelles	Durée d'amortissement
Installations techniques, matériels et outillages	3 à 5 ans en linéaire
Install. générales agencements, aménagements	5 à 15 ans en linéaire
Matériel de transport	3 ans en linéaire
Matériel de bureau et informatique	2 à 5 ans en linéaire
Mobilier	4 à 5 ans en linéaire

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations financières

Participations et autres titres :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

Provisions pour risques et charges

Les provisions règlementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Dérogation aux principes généraux.

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)				
Total des immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions				
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels				
Inst. générales, agencnts, aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières (2)	(48)	598		550
Total des immobilisations financières	(48)	598		550
TOTAL GENERAL	(48)	598		550

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)	550	550		(48)
Autres immobilisations financières				
Total actif immobilisé	550	550		(48)

Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				482
Autres créances clients	883 712	883 712		708 496
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	7 109	7 109		2 638
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	290	290		290
Impôts sur les bénéfices	1 730	1 730		
Taxe sur la valeur ajoutée	47 828	47 828		92 883
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	11 277	11 277		11 277
Groupe et associés (2)				5 197
Débiteurs divers	84 286	84 286		218 935
Total actif circulant	1 036 232	1 036 232		1 040 199

Charges constatées d'avance	2 852	2 852		2 153

TOTAL DES CREANCES	1 039 634	1 039 634		1 042 304
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- État des Dettes -

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi	21 010	21 010			494
à + de un an					
Fournisseurs et comptes rattachés	785 984	785 984			511 538
Personnel et comptes rattachés	123 415	123 415			100 167
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 458	80 458			71 918
Impôts sur les bénéfices					14 293
Taxe sur la valeur ajoutée	2 741	2 741			51 845
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	84 090	84 090			62 150
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	240 190	240 190			
Autres dettes	233 079	233 079			490 428
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					320
TOTAL DES DETTES	1 524 038	1 524 038			1 303 152

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés	

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Produits à recevoir -

PRODUITS A RECEVOIR	2024	2023
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		

Créances		
Créances clients et comptes rattachés	549 906	396 892
Autres créances	11 536	11 826
Total créances	561 442	408 718

Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		

Autres		
Total autres		

TOTAL	561 442	408 718

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges à payer -

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	80	480
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	80	480

Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 000	486
Dettes fiscales et sociales	190 262	158 595
Total dettes d'exploitation	210 262	159 082

Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	179 597	53 354
Total dettes diverses	179 597	53 354

Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	389 939	212 915

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Capitaux propres -

Rubriques	2024
Capital en nombre d'actions	1000
Valeur nominale	10

"SO' GEROUEST"

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 euros

Siège social : BRON (69500) 6/8, Rue du 35ème Régiment d'Aviation

803 781 509 RCS LYON

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSOCIEE UNIQUE

ET APPROUVEE PAR ELLE LE 16 MAI 2025

TROISIEME DECISION

Sur proposition du Président, l'Associée unique décide d'affecter ainsi qu'il suit le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 qui s'élève à VINGT-QUATRE MILLE SIX CENT QUATRE-VINGT-HUIT euros QUARANTE HUIT centimes, ci ..... 24 688,48 €

- Prélèvement de la somme de VINGT-QUATRE MILLE euros, ci..... - 24 000,00 €

  pour distribution à l'Associée unique d'un dividende de 24 euros par action, avec mise en paiement immédiate.

- Le solde, soit SIX CENT QUATRE-VINGT-HUIT euros QUARANTE HUIT centimes, ci..... 688,48 €

  est affecté au compte « Autres Réserves » dont le montant au 31 décembre 2024 de ..... + 838,33 €

  se trouve ainsi porté à MILLE CINQ CENT VINGT-SIX euros QUATRE-VINGT-UN centimes, ci ..... + 1 526,81 €

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associée unique prend acte que le montant des dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents, le montant des revenus distribués au titre de ces mêmes exercices éligibles à l'abattement mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts (sous réserve que les bénéficiaires remplissent les conditions requises) ainsi que celui des revenus distribués non éligibles à cet abattement ont été les suivants, étant rappelé que la société n'a émis qu'une seule catégorie d'actions :

CLOTURE DE L'EXERCICE	DIVIDENDES	REVENUS DISTRIBUES	
		éligibles à l'abattement	non éligibles à l'abattement
31 décembre 2023	59 000,00 €	-	59 000,00 €
31 décembre 2022	45 000,00 €	-	45 000,00 €
31 décembre 2021	70 000,00 €	-	70 000,00 €

Pour extrait certifié conforme
par le Président

Maxime PICQUIER

Certified by yousign